

## Vergadering Algemeen Bestuur

<b>Onderwerp</b>	Voorlopige jaarrekening 2015
------------------	------------------------------

**Datum vergadering**  
25-02-2016

<b>Ontwerpbesluit</b>	Het Algemeen Bestuur besluit tot vaststelling van de bijgevoegde voorlopige jaarrekening en draagt het Algemeen Bestuur deze voorlopige jaarrekening te zenden aan de raden van de deelnemende gemeenten, een en ander als bedoeld in artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen.
-----------------------	---

**Agendapunt**  
2016-01

**Bijlagen bij voorstel:**  
-1-

<b>Verantwoordelijk portefeuillehouder</b>	Mr. R. de Boer
--	----------------

**Behandeld door**  
J.M.M. Leenen

**Doorkiesnummer**  
045 – 5695686

<b>Samenvatting/ toelichting</b>	<p>Ingevolge paragraaf 7 van de Wet gemeenschappelijke regelingen stelt het Algemeen Bestuur de jaarrekening vast. De voorlopige jaarrekening dient te worden toegezonden aan de raden van de deelnemende gemeenten (artikel 34 b WGR). Gelet op de termijnen in deze wet in combinatie met het vergaderschema van het Algemeen Bestuur in 2016, kan de definitieve jaarrekening dan op 26 mei 2016 worden vastgesteld.</p> <p>Het betreft de 1<sup>e</sup> jaarrekening van Het Gegevenshuis over de 2<sup>e</sup> helft van 2015 (1 juli – 31 december). Het positief resultaat voor bestemming ad € 514.000,- wordt vooral veroorzaakt door de technische knip in een financieel jaar, de storting van de ICT-reserve GBRD door de Stadsregio Parkstad Limburg en door de opbrengsten in het kader van het project transitie GBKN-BGT waardoor wel bepaalde werkzaamheden, uit te voeren door derden, doorschuiven naar 2016.</p> <p>In de resultaatbestemming wordt dan ook voorgesteld om te voorzien in ICT-reserve en te voorzien in extra inhuur derden als gevolg van doorgeschoven werkzaamheden. Daarnaast worden middelen bestemd die direct samenhangen met de pijlers van de strategische agenda: groei en innovatie. Extra middelen om de organisatie op de groei in te richten en een reserve voor innovatie zodat het Algemeen Bestuur in stelling wordt gebracht over de feitelijke inzet van extra middelen bij deze pijler van de strategische agenda. Als deze extra middelen niet aangewend worden kan het Algemeen bestuur op een later tijdstip besluiten tot terugstorting aan de deelnemers die deze reserve gevuld hebben.</p>
--------------------------------------	---

**E-mail**  
[sjef.leenen@gegevenshuis.nl](mailto:sjef.leenen@gegevenshuis.nl)

## Vergadering Algemeen Bestuur

**Datum vergadering**  
25-02-2016

<b>Samenvatting/ toelichting</b>	Dit betekent ook dat aan de deelnemers van 2015 nog in totaal een bedrag ad € 120.000,- kan worden teruggestort ten opzichte van de begrote bijdrage.
--------------------------------------	---

**Agendapunt**  
2016-01

<b>Besluit AB</b>	
-------------------	--

**Bijlagen bij voorstel:**  
-1-

<b>Datum besluit</b>	
----------------------	--

**Behandeld door**  
J.M.M. Leenen

**Doorkiesnummer**  
045 – 5695686

**E-mail**  
[sjef.leenen@gegevenshuis.nl](mailto:sjef.leenen@gegevenshuis.nl)

## Vergadering Algemeen Bestuur

### Toelichting:

#### **Inleiding:**

Het Gegevenshuis werd per 1 juli 2015 opgericht op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Ingevolge paragraaf 7 van deze wet en artikel 19 van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis dient het Algemeen Bestuur de jaarrekening vast te stellen. Alvorens dit kan worden gedaan dient de voorlopige jaarrekening te worden toegezonden aan de raden van de deelnemende gemeenten. De jaarrekening dient ingevolge de wet vóór 15 april 2016 aan de raden en vóór 15 juli 2016 te worden toegezonden aan Gedeputeerde Staten. Gelet op deze termijnen en het vergaderschema van het Algemeen Bestuur (25 februari 2016 en 25 mei 2016) kan thans de voorlopige jaarrekening worden vastgesteld en gezonden aan de raden en kan in de volgende vergadering de jaarrekening definitief worden vastgesteld, waarmee tijdige toezending aan GS wordt gerealiseerd.

**Blad**  
3 van 4

#### **Achtergrond:**

De ontvlechting van de Stadsregio Parkstad Limburg betekende dat er een nieuwe financiële administratie moest worden ingericht en gevuld. Dit is gebeurd met de gemeente Landgraaf. Alvorens een 1<sup>e</sup> jaarrekening van een nieuwe gemeenschappelijke regeling als Het Gegevenshuis kan worden opgemaakt, dienen aan een aantal wettelijke eisen te worden voldaan. Zo werd de accountant door het Algemeen Bestuur aangewezen na aanbesteding en liggen in deze vergadering ook voor de noodzakelijke financiële beleidsstukken. De jaarcijfers dienen geheel conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeente opgesteld te worden.

De externe accountant heeft de administratie, procesgang en de nu voorliggende jaarrekening gecontroleerd en geeft hiervoor een goedkeurende verklaring.

Inhoudelijk kan gesteld worden dat het positieve resultaat voor bestemming, € 514.000,-, voor een deel samenhangt met de ontvlechting van de Stadsregio Parkstad Limburg in die zin € 112.000,-, de ICT-reserve van de GBRD, werd overgemaakt en evenredig het resultaat beïnvloed. Verder leidde het project transitie GBKN-BGT ertoe dat werkzaamheden waarvoor in 2015 incidentele middelen waren gereserveerd voor inhuur derden pas in 2016 kunnen worden uitgevoerd (€ 120.000,-). Bovendien was in de begroting de transitie BGT voor Schinnen niet voorzien, terwijl dit wel werd gerealiseerd (€ 76.000,-).

Bij de bestemming van het resultaat dient rekening gehouden te worden met de voorziening voor ICT: software en hardware die werd aangeschaft in het GBRD-tijdperk en geactiveerd werd en overgenomen is door Het Gegevenshuis. Hetzelfde geldt voor de software/hardware die in 2015 door Het Gegevenshuis is aangeschaft. Met de overmaking van de ICT-reserve door Parkstad gaat het in totaal om € 166.000,-.

De niet aangewende middelen voor inhuur derden in 2015 dienen in 2016 aangewend te kunnen worden. Bovendien worden in 2016 concrete stappen in de groei gezet. Dit betekent dat de organisatie klaar gestoomd moet worden voor deze groei en ook hiervoor zijn extra middelen van het resultaat te bestemmen. In totaal gaat het hierbij om € 188.000,-.

Tenslotte kan voor de pijler innovatie van de strategische agenda vooralsnog extra middelen via een reserve worden bestemd. Het Algemeen Bestuur beslist zelf over de aanwending van deze reserve en kan op een later tijdstip alsnog besluiten om deze reserve terug te storten aan de deelnemers van 2015 die deze reserve hebben gevuld. Hierbij gaat het om een bedrag ad € 40.000,-.

## Vergadering Algemeen Bestuur

### **Toelichting:**

Omdat Het Gegevenshuis geen weerstandsvermogen opbouwt en hoeft op te bouwen vanwege het feit dat de bijdragen gebouwd zijn op de dienstverleningsovereenkomst en bijbehorende productbladen en dat de gemeenten naar rato van deze bijdragen delen in positieve en negatieve resultaten, kan het restant worden bestemd voor terugstorting aan de deelnemers. Dit betreft totaal een bedrag ad € 120.000,-.

**Blad**  
4 van 4

### **Beoogd effect:**

Beoogd wordt de vaststelling van de jaarrekening 2015, het daarbij behorende positieve resultaat voor bestemming, alsmede de vaststelling van de resultaatsbestemming op de onderdelen.

Beoogd wordt tevens te voldoen aan alle wettelijke plichten voortvloeiende uit de Wet gemeenschappelijke regelingen en de Gemeentewet, het Besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten, alsmede de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis. Hierbij gaat het zowel om de inhoud als om procedures en termijnen.

### **Argumenten/ kanttekeningen:**

Voor de verdere uitwerking van de argumenten en kanttekening m.b.t. het resultaat van de jaarrekening 2015 alsmede de resultaatbestemming wordt verwezen naar de bijgevoegde jaarrekening.

### **Uitvoering:**

Na vaststelling van de voorlopige jaarrekening zal deze door het Dagelijks Bestuur worden voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten. Eventuele reacties kunnen dan gegeven worden voor 1 mei 2015 en het Algemeen Bestuur kan hiermee rekening houden bij haar besluit tot definitieve vaststelling in de vergadering van 25 mei 2015. Daarna kan toezending aan GS plaats vinden.

### **Communicatie:**

De voorlopige jaarrekening is openbaar. Publicatie zal op de gebruikelijke wijze plaats vinden.

### **Financiën:**

Met het vaststellen van de voorlopige jaarrekening en de resultaatsbestemming zijn de financiële consequenties dat de ICT-voorziening voldoende is voor het activeren van bestedingen in software, dat er een reserve is voor innovatie en dat de deelnemers € 120.000,- terug ontvangen op de in 2015 betaalde bijdragen. Consequentie is ook dat de begroting 2016 dient te worden bijgesteld.

Voor alle staten, tabellen en toelichting wordt verwezen naar de bijgevoegde jaarrekening.

### **Bijlagen:**

1. Jaarrekening 2015 (1 juli 2015 – 31 december 2015).